

高雄市教育發展基金—高雄市立鼓山高級中學

111-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 111 年 3 月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 月 份				本年度截至本月份累計數			
		實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
				金額	%			金額	%
基金來源	225,761,000	20,363,569	19,797,000	566,569	2.86	86,913,756	86,374,000	539,756	0.62
財產收入	301,000	45,570	62,000	-16,430	-26.50	122,160	69,000	53,160	77.04
財產處分收入	10,000	13,970		13,970		62,480		62,480	
租金收入	291,000	31,600	62,000	-30,400	-49.03	59,680	69,000	-9,320	-13.51
政府撥入收入	212,318,000	17,518,000	17,518,000			83,588,000	83,588,000		
公庫撥款收入	212,318,000	17,518,000	17,518,000			83,588,000	83,588,000		
教學收入	9,707,000	2,071,079	2,002,000	69,079	3.45	2,079,835	2,002,000	77,835	3.89
學雜費收入	9,707,000	2,071,079	2,002,000	69,079	3.45	2,079,835	2,002,000	77,835	3.89
其他收入	3,435,000	728,920	215,000	513,920	239.03	1,123,761	715,000	408,761	57.17
雜項收入	3,435,000	728,920	215,000	513,920	239.03	1,123,761	715,000	408,761	57.17
基金用途	227,261,000	17,072,444	18,292,000	-1,219,556	-6.67	75,027,804	84,705,000	-9,677,196	-11.42
高中及高職教育計畫	149,879,000	11,147,771	12,184,000	-1,036,229	-8.50	51,616,767	58,061,000	-6,444,233	-11.10
其他	149,879,000	11,147,771	12,184,000	-1,036,229	-8.50	51,616,767	58,061,000	-6,444,233	-11.10
一般行政管理計畫	73,222,000	5,924,673	6,008,000	-83,327	-1.39	23,399,637	26,544,000	-3,144,363	-11.85
其他	73,222,000	5,924,673	6,008,000	-83,327	-1.39	23,399,637	26,544,000	-3,144,363	-11.85
建築及設備計畫	4,160,000		100,000	-100,000	-100.00	11,400	100,000	-88,600	-88.60
購建固定資產	4,160,000		100,000	-100,000	-100.00	11,400	100,000	-88,600	-88.60
本期賸餘(短絀)	-1,500,000	3,291,125	1,505,000	1,786,125	118.68	11,885,952	1,669,000	10,216,952	612.16
期初基金餘額	9,677,000					11,441,974	9,677,000	1,764,974	18.24
解繳公庫									
期末基金餘額	8,177,000					23,327,926	11,346,000	11,981,926	105.60

註：

高雄市教育發展基金—高雄市立鼓山高級中學

111-2

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 111 年 3 月份

一、基金來源：

1. 財產處分收入：超收係財產報廢變賣收入提前繳入。
2. 租金收入：短收係合作社場地租借收入尚未繳入。
3. 雜項收入：超收係高中課業輔導費提前繳入所致。

二、基金用途：

1. 高中及高職教育計畫：用人費用低於預期及部分請購單已核銷零用金尚未撥還造成落後。
2. 一般行政管理計畫：係考績獎金尚未發放及部分請購單已核銷零用金尚未撥還造成落後。
3. 建築及設備計畫：購置機械及設備因各項補助計畫資本門配合款透鏡成像實驗等設備35,000元已驗收尚未完成核銷程序，及餘53,600元因計畫配合款申請計畫尚未核定故暫不執行。

高雄市教育發展基金—高雄市立鼓山高級中學

111-3

主要業務計畫執行明細表

中華民國 111 年 3 月份

單位：新臺幣元

業 務 計 畫 項 目		本月數 及 累計數	數 量			執 行 數			
名 稱	單位		實 際 數	預 算 數	占預算數%	實 際 數	預 算 數	比較增減	
								金額	%
高中及高職教育計畫		本月數				11,147,771	12,184,000	-1,036,229	-8.50
		累計數				51,616,767	58,061,000	-6,444,233	-11.10
一般行政管理計畫		本月數				5,924,673	6,008,000	-83,327	-1.39
		累計數				23,399,637	26,544,000	-3,144,363	-11.85
建築及設備計畫		本月數				0	100,000	-100,000	-100.00
		累計數				11,400	100,000	-88,600	-88.60

資本資產明細表

中華民國 111 年 3 月份

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計折舊(耗) /長期投資評價	本年度成本變動		本年度累計折舊 (耗)/長期投資評價 變動數	期末帳面金額
			增加數	減少數		
資產	1,879,893,185	182,488,065	14,027,971	6,049,385	-3,197,352	1,708,581,058
非理財目的之長期投資						
土地	1,497,839,512		13,754,186			1,511,593,698
土地改良物	11,649,902	9,448,121			179,487	2,022,294
房屋及建築	259,206,667	92,236,241			1,218,969	165,751,457
機械及設備	55,868,631	44,451,829	222,995	4,088,292	-3,154,119	10,705,624
交通及運輸設備	7,475,631	5,665,814		640,081	-575,321	1,745,057
雜項設備	46,653,727	30,686,060	50,790	1,299,181	-866,368	15,585,644
租賃資產						
租賃權益改良						
收藏品及傳承資產						
購建中固定資產	999,183					999,183
遞耗資產						

註： 1.土地：本年度增加數係土地公告現值調整增值13,754,186元。

2.機械及設備：本年度增加數係年度預算11,400元、預付均質化56,000元、預付優質化71,995元及應付代收款83,600元。本年度減少數係報廢4,088,292元。

3.交通及運輸設備：本年度減少數係報廢640,081元。

4.雜項設備：本年度增加數係預付均質化36,000元及應付代收款14,790元本年度減少數係報廢1,299,181元。

5.電腦軟體：本年度減少數係累計攤銷21,831元。

資本資產明細表

中華民國 111 年 3 月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計折舊(耗) /長期投資評價	本年度成本變動		本年度累計折舊 (耗)/長期投資評價 變動數	期末帳面金額
			增加數	減少數		
權利 電腦軟體 發展中之無形資產 其他	199,932			21,831		178,101

- 註： 1.土地：本年度增加數係土地公告現值調整增值13,754,186元。
 2.機械及設備：本年度增加數係年度預算11,400元、預付均質化56,000元、預付優質化71,995元及應付代收款83,600元。本年度減少數係報廢4,088,292元。
 3.交通及運輸設備：本年度減少數係報廢640,081元。
 4.雜項設備：本年度增加數係預付均質化36,000元及應付代收款14,790元本年度減少數係報廢1,299,181元。
 5.電腦軟體：本年度減少數係累計攤銷21,831元。

高雄市教育發展基金—高雄市立鼓山高級中學
固定資產建設改良擴充執行情形明細表
中華民國 111 年 3 月份

111-6

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數					累計 預算 分配數	執行情形						差異或落 後原因	改進 措施
	以前 年度 保留數	本年度 法定 預算數	本年度奉 准先行辦 理數	調整數	合計		累計執行數				比較增減			
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%		
建築及設備計畫														
土地														
土地														
購建中固定資產														
土地改良物		510,000			510,000									
土地改良物		510,000			510,000									
購建中固定資產														
房屋及建築		2,598,000			2,598,000									
房屋及建築		2,598,000			2,598,000									
購建中固定資產														
機械及設備		588,000	346,000		934,000	100,000	11,400		11,400	11.40	-88,600	-88.60	因各項補助計畫資本門配合款透鏡成像實驗等設備35,000元已驗收尚未完成核銷程序，及餘53,600元因計畫配合款申請計畫尚未核定故暫不執行。	積極趕辦。
機械及設備		588,000	346,000		934,000	100,000	11,400		11,400	11.40	-88,600	-88.60		
購建中固定資產														
交通及運輸設備														
交通及運輸設備														
購建中固定資產														
雜項設備	210,000	464,000			674,000									
雜項設備	210,000	464,000			674,000									
購建中固定資產														
其他														
其他														
總計	210,000	4,160,000	346,000		4,716,000	100,000	11,400		11,400	11.40	-88,600	-88.60		

高雄市教育發展基金 — 高雄市立鼓山高級中學

平衡表

中華民國111年3月31日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及淨資產		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
資 產	1	1,768,829,789	100.00	負 債	2	36,920,805	2.09
流動資產	11	60,248,731	3.41	流動負債	21	29,607,931	1.67
現金	1101	57,944,376	3.28	應付款項	2102	29,607,931	1.67
銀行存款	110102	57,794,376	3.27	應付代收款	210203	29,607,931	1.67
財政局市庫	110102-1	44,065,933	2.49	應付費用	210204	0	0.00
保管金	110102-2	1,946,886	0.11	預收款項	2106	0	0.00
午餐專戶	110102-3	4,566,813	0.26	預收收入	210602	0	0.00
教育儲蓄戶	110102-4	1,419,719	0.08	其他負債	28	7,312,874	0.41
其他專戶	110102-5	5,795,025	0.33	什項負債	2801	7,312,874	0.41
零用及週轉金	110103	150,000	0.01	存入保證金	280104	7,312,874	0.41
應收款項	1103	1,544,600	0.09	淨資產	3	1,731,908,984	97.91
其他應收款	110398	1,544,600	0.09	淨資產	31	1,731,908,984	97.91
預付款項	1108	759,755	0.04	淨資產	3101	1,731,908,984	97.91
預付費用	110804	759,755	0.04	累積餘額	310101	1,708,847,094	96.61
固定資產	14	1,708,402,957	96.58	本期賸餘	310102	23,061,890	1.30
土地	1401	1,511,593,698	85.46	合計：		1,768,829,789	
信託代理與保證資產		2,195,937		信託代理與保證負債		2,195,937	
保證品		2,195,937		應付保證品		2,195,937	

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

信託代理與保證資產係廠商以設定質權之定期存單繳納工程保固保證金1,323,937元及連帶保證書繳納工程履約保證金872,000元。

高雄市教育發展基金 — 高雄市立鼓山高級中學

平衡表

中華民國111年3月31日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及淨資產		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
土地	140101	1,511,593,698	85.46				
土地改良物	1402	2,022,294	0.11				
土地改良物	140201	11,649,902	0.66				
累計折舊-土地改良物	140202	-9,627,608	-0.54				
房屋建築及設備	1404	165,751,457	9.37				
房屋建築及設備	140401	259,206,667	14.65				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-93,455,210	-5.28				
機械及設備	1405	10,705,624	0.61				
機械及設備	140501	52,003,334	2.94				
累計折舊-機械及設備	140502	-41,297,710	-2.33				
交通及運輸設備	1406	1,745,057	0.10				
交通及運輸設備	140601	6,835,550	0.39				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-5,090,493	-0.29				
雜項設備	1407	15,585,644	0.88				
信託代理與保證資產		2,195,937		信託代理與保證負債		2,195,937	
保證品		2,195,937		應付保證品		2,195,937	

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

信託代理與保證資產係廠商以設定質權之定期存單繳納工程保固保證金1,323,937元及連帶保證書繳納工程履約保證金872,000元。

高雄市教育發展基金 — 高雄市立鼓山高級中學

平衡表

中華民國111年3月31日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及淨資產		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
雜項設備	140701	45,405,336	2.57				
累計折舊-雜項設備	140702	-29,819,692	-1.69				
購建中固定資產	1411	999,183	0.06				
購建中固定資產	141101	999,183	0.06				
無形資產	16	178,101	0.01				
無形資產	1601	178,101	0.01				
電腦軟體	160102	178,101	0.01				
合計：		1,768,829,789					

信託代理與保證資產 2,195,937

保證品 2,195,937

信託代理與保證負債

應付保證品

2,195,937

2,195,937

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

信託代理與保證資產係廠商以設定質權之定期存單繳納工程保固保證金1,323,937元及連帶保證書繳納工程履約保證金872,000元。

高雄市教育發展基金 — 高雄市立鼓山高級中學

收入支出表

中華民國111年3月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	20,470,359	100,930,327
財產收益	45,570	13,876,346
財產孳息收入	31,600	59,680
廢舊物品售價收入		18,520
財產交易利益	13,970	13,798,146
政府撥入收入	17,518,000	83,588,000
公庫撥款收入	17,518,000	83,588,000
教學收入	2,071,079	2,079,835
學雜費收入	2,071,079	2,079,835
其他收入	835,710	1,386,146
雜項收入	835,710	1,386,146
支出	18,074,614	77,868,437
人事支出	16,137,803	73,311,091
人事支出	16,137,803	73,311,091
業務支出	843,236	1,567,329
業務支出	843,236	1,567,329
獎補助支出	41,100	68,000
其他獎補助	41,100	68,000
財產損失	103,456	159,921
財產交易損失	103,456	159,921
折舊、折耗及攤銷	898,714	2,692,112
固定資產折舊	891,437	2,670,281
無形資產攤銷	7,277	21,831
其他支出	50,305	69,984
其他支出	50,305	69,984

高雄市教育發展基金 — 高雄市立鼓山高級中學

收入支出表

中華民國111年3月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	2,395,745	23,061,890
期初淨資產		1,708,847,094
解繳公庫		
期末淨資產		1,731,908,984

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

高雄市教育發展基金—高雄市立鼓山高級中學

111-12

預算執行與會計收支對照表

中華民國 111 年 3 月份

單位：新臺幣元

預算項目	預算執行數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	86,913,756	14,016,571	100,930,327	收入
財產收入	122,160	13,754,186	13,876,346	財產收益
政府撥入收入	83,588,000		83,588,000	政府撥入收入
教學收入	2,079,835		2,079,835	教學收入
其他收入	1,123,761	262,385	1,386,146	其他收入
基金用途	75,027,804	2,840,633	77,868,437	支出
用人費用	73,311,091		73,311,091	人事支出
服務費用	1,119,745	447,584	1,567,329	業務支出
材料及用品費	332,477	-332,477		
租金、償債、利息及相關手續費	36,271	-36,271		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	146,836	-78,836	68,000	獎補助支出
短絀、賠償給付與支應退場支出		159,921	159,921	財產損失
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	11,400	-11,400		
		2,692,112	2,692,112	折舊、折耗及攤銷
其他	69,984		69,984	其他支出
本期賸餘(短絀)	11,885,952	11,175,938	23,061,890	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	11,441,974	1,697,405,120	1,708,847,094	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	23,327,926	1,708,581,058	1,731,908,984	期末淨資產

預算執行與會計收支對照表

中華民國 111 年 3 月份

單位：新臺幣元

預算項目	預算執行數	調整數	會計收支	會計科目
------	-------	-----	------	------

- 註： 1. 「財產收益」之調整數13,754,186元=土地公告現值增加13,754,186元。
 2. 「其他收入」之調整數262,385元=代收款項購置機械及設備211,595元及雜項設備50,790元。
 3. 「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資」之調整數11,400元=購置機械及設備11,400元。
 4. 「財產損失」之調整數159,921元=處分機械設備財產交易損失40,877元+處分交通運輸設備財產交損失6,401元+處分雜項設備財產交易損失112,643元。
 5. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數2,692,112元=固定資產折舊2,670,281元+電腦軟體攤銷數21,831元。